



OBČINA TRZIN

Peter Ložar, župan

ŠTEVILKA: 21-10/2021

DATUM: 15.09.2021

OBČINSKI SVET OBČINE TRZIN

ZADEVA: **PREDLOG PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2022 IN LETO 2023 – druga obravnava**

NAMEN: Obravnava predloga Proračuna Občine Trzin za leto 2022 in leto 2023

PRAVNA PODLAGA: Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO), in Statut Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo)

PREDLAGATELJ: g. Peter Ložar, župan

POROČEVALKA NA SEJI: ga. Bojana Lenaršič, višja svetovalka župana za finance in proračun

FINANČNE POSLEDICE: Prihodki Proračuna Občine Trzin za leto 2022 znašajo 6.522.346 EUR, odhodki pa 7.479.026 EUR. Primanjkljaj v letu 2022 znaša 956.680 EUR in bo v celoti krit iz presežka preteklih let, ki je v Odloku o Proračunu Občine Trzin za leto 2022 zaveden pod rubriko Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2021, in znaša 4.074.044 EUR.
Prihodki Proračuna Občine Trzin za leto 2023 znašajo 4.812.089 EUR odhodki pa 6.849.273 EUR. Primanjkljaj v letu 2023 znaša 2.037.184 EUR in bo v celoti krit iz presežka preteklih let, ki je v Odloku o Proračunu Občine Trzin za leto 2023 zaveden pod rubriko Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2022, in znaša 3.117.364 EUR.

OBRAZLOŽITEV:

Občinski svet je na 20. redni seji, 23. junija 2021 obravnaval predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2022 in predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2023 in s sklepom o sprejemu Proračuna Občine Trzin za leto 2022 v prvi obravnavi in sklepom o sprejemu Proračuna Občine Trzin za leto 2023 v prvi obravnavi naložil predlagatelju in pripravljavcem gradiva, da pri pripravi predlog proračuna za drugo obravnavo v okviru možnosti upoštevamo predloge in pripombe iz razprave ob prvi obravnavi predloga proračunov.

V času javne razprave nismo prejeli pisnih pripomb na predlog proračuna.

Prihodke za leto 2022 v primerjavi s predlogom proračuna v prvi obravnavi zvišujemo za 0,79 %, in sicer iz 6.471.365,98 EUR na 6.522.345,71 EUR, predvsem zaradi nižjih transfernih prihodkov.

Odhodki za leto 2022 se v primerjavi s predlogom proračuna v prvi obravnavi zvišajo za 0,42 % in sicer iz 7.447.504,30 EUR na 7.479.025,86 EUR.

Prihodke za leto 2023 v primerjavi s predlogom proračuna v prvi obravnavi zvišujemo za 0,86 %, in sicer iz 4.771.176,77 EUR na 4.812.088,67 EUR, predvsem zaradi višjih transfernih prihodkov.

Odhodki za leto 2023 se v primerjavi s predlogom proračuna v prvi obravnavi zvišajo za 44,27 % in sicer iz 4.747.435,68 EUR na 6.849.273,09 EUR.

Pri odhodkih smo uskladili projekte LAS s prijavi na razpis, precejšnje povečanje predstavljajo sredstva za stroške plačilnega prometa, saj banke zaračunavajo negativne obresti za denar na računu, zato je potrebno zagotoviti dodatna sredstva. Proračunsko postavko namenjeni pokrivanju materialnih stroškov občinske uprave usklajujemo na predvideno realizacijo leta 2021; zvišujemo sredstva za izvajanje ukrepov, določenih v akcijskem načrtu uresničevanja lokalnega energetskega koncepta Občine Trzin; med letoma smo prerazporedili sredstva za projekt RPN obvoznica. Največje zvišanje odhodkov v letu 2023 predstavlja večnamenska dvorana, saj se izvedba projekta zamakne za eno leto ter za projekt izgradnje prizidka ZD Domžale, ki ga usklajujemo glede na sprejeti investicijski program. Usklajujemo pa tudi sredstva za vrtec, OŠ Trzin ter OŠ Roje glede na predlog, ki so ga podali.

V skladu z določili Zakona o javnih financah gradivo predloga proračuna za leto 2022 in predlog proračuna za leto 2023 sestavljajo obrazložitve posebnega in splošnega dela proračuna ter načrta razvojnih programov Občine Trzin za obdobje 2022-2025 ter 2023-2026. Gradivu je priložen kadrovski načrt za leto 2022 in leto 2023.

PREDLOG SKLEPA – PRORAČUN OBČINE TRZIN ZA LETO 2022:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

SKLEP

Občinski svet Občine Trzin je na 21. redni seji dne 6. 10. 2021 obravnaval in sprejel predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2022, predložen v obliki Odloka o Proračunu Občine Trzin za leto 2022, predloga splošnega dela in posebnega dela Proračuna Občine Trzin za leto 2022, predloga Načrta razvojnih programov Občine Trzin za leto 2022-2025 in Obrazložitev Proračuna Občine Trzin za leto 2022 kot celote.

Odlok o Proračunu Občine Trzin za leto 2022 se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin, drugi sprejeti deli Proračuna Občine Trzin za leto 2022 se objavijo na spletni strani Občine Trzin.

Proračun Občine Trzin za leto 2022 začne veljati naslednji dan po objavi, uporabljati pa se začne od 1. 1. 2022 dalje.

Številka: 21-10.1/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

PREDLOG ODLOKA:**Besedilo odloka – Proračun Občine Trzin za leto 2022:**

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

Odlok o Proračunu Občine Trzin za leto 2022**1. SPLOŠNA DOLOČBA****1. člen**
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Trzin za leto 2022 določajo struktura in višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine (v nadaljnjem besedilu: proračun).

2. VIŠINA SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA IN STRUKTURA POSEBNEGA DELA PRORAČUNA**2. člen**
(sestava proračuna in višina splošnega dela proračuna)

V splošnem delu proračuna so za leto 2022 prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov oz. podkontov.

Splošni del proračuna na ravni podskupin kontov se za leto 2022 določa v naslednjih zneskih:

<i>A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</i>		v evrih
Skupina/podskupina kontov	NAMEN	PRORAČUN 2022
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	6.522.346
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	4.154.576
70	DAVČNI PRIHODKI	3.216.432
700	Davki na dohodek in dobiček	2.205.372
703	Davki na premoženje	994.210
704	Domači davki na blago in storitve	16.850
706	Drugi davki	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	938.144
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	708.106
711	Takse in pristojbine	5.000
712	Globe in druge denarne kazni	66.300
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	2.630

714	Drugi nedavčni prihodki	156.108
72	KAPITALSKI PRIHODKI	90.000
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0
721	Prihodki od prodaje zalog	0
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	90.000
73	PREJETE DONACIJE	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	0
731	Prejete donacije iz tujine	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.277.770
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.856.542
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	421.227
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	7.479.026
40	TEKOČI ODHODKI	2.185.786
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	733.506
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	108.392
402	Izdatki za blago in storitve	1.230.888
403	Plačila domačih obresti	0
409	Rezerve	113.000
41	TEKOČI TRANSFERI	1.388.368
410	Subvencije	46.745
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	825.740
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	118.876
413	Drugi tekoči domači transferi	397.007
414	Tekoči transferi v tujino	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	3.751.966
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	3.751.966
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	152.906
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	11.900
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	141.006
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK, PRIMANKLJAJ (I.-II.)	-956.680
<i>B. RAČUN</i>	<i>FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</i>	
	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	

750	Prejeta vračila danih posojil	
751	Prodaja kapitalskih deležev	
752	Kupnine iz naslova privatizacije	
	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJA KAPITALSKIH DELEŽEV(440+441+442)	
44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	
440	Dana posojila	
441	Povečanja kapitalskih deležev in naložb	
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	
	VI. PREJETA POSOJILA - DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	
<i>C. RAČUN</i>	<i>FINANCIRANJA</i>	
	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	
50	ZADOLŽEVANJE	
500	Domače zadolževanje	
	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	
55	ODPLAČILA DOLGA	
550	Odplačila domačega dolga	
	IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-956.680
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	956.680
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	6
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2021	4.074.044

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ki so razdeljeni na naslednje programske dele: področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme, predpisane s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na podskupine kontov in konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna do ravni proračunskih postavk-podskupin kontov in načrt razvojnih programov sta prilogi k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Trzin.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen
(izvrševanje proračuna)

V tekočem letu se izvršuje proračun tekočega leta.

Proračun se izvršuje skladno z določbami zakona, ki ureja javne finance in podzakonskimi predpisi, izdanimi na njegovi podlagi in tega odloka.

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-podkonta.

Veljavni načrt razvojnih programov tekočega leta mora biti za tekoče leto usklajen z veljavnim proračunom.

4. člen

(namenski prihodki in odhodki proračuna)

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena Zakona o javnih financah, tudi naslednji prihodki:

1. prihodki požarne takse po 58. členu Zakona o varstvu pred požarom (ZVPoz), ki se uporabijo za namene, določene v tem zakonu,
2. pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
3. prihodek od turistične takse, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
4. prihodki od prodaje ali zamenjave občinskega stvarnega premoženja, ki se uporabijo za namene, določene z zakonom,
5. komunalni prispevek, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
6. koncesijska dajatev od prirejanja posebnih iger na srečo, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
7. odškodnine iz naslova zavarovanj, ki se uporabijo za odpravo škodnih primerov,
8. prihodki iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev, ki so namenjeni za vlaganja v telekomunikacijsko in informacijsko infrastrukturo,
9. prihodki iz naslova najemnine Doma starejših Trzin, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju Doma starejših Trzin,
10. prihodki od najemnin JKP Prodnik d.o.o., ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju vodovoda in druge komunalne infrastrukture,
11. prihodki od najemnin JP CČN Domžale-Kamnik, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju skupnih objektov in naprav za čiščenje in odvajanje odpadnih voda,
12. prihodki iz naslova koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

5. člen

(dodatno pridobljena namenska sredstva)

Če se med letom v proračunu zagotovijo namenska sredstva, ki v prvotnem proračunu niso bila predvidena, se sredstva razporedijo na postavko, za katero so bila smiselno pridobljena ali pa se na predlog predlagatelja finančnega načrta odpre nova postavka.

Obveznosti v breme sredstev iz prvega odstavka tega člena, se lahko prevzamejo le, če so sredstva že nakazana v proračun, ali pa je izdan sklep ali odločba pristojnega organa in podpisana pogodba o dodelitvi sredstev.

6. člen

(prerazporejanje pravic porabe)

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna za leto izvrševanja.

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med glavnimi programi v okviru posameznega področja proračunske porabe odloča na predlog neposrednega uporabnika župan.

Obsežnejše prerazporeditve pravic porabe oziroma spremembe proračuna se na predlog župana izvedejo z rebalansom proračuna, ki ga sprejme občinski svet.

7. člen
(poročanje o izvrševanju proračuna)

Župan o izvrševanju in realizaciji proračuna v prvi polovici leta poroča občinskemu svetu praviloma v mesecu juliju, konec leta oziroma z zaključnim računom pa o celoletnem izvrševanju in realizaciji proračuna v preteklem letu.

8. člen
(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let)

Župan lahko v imenu Občine Trzin pogodbeno prevzema tudi obveznosti, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih proračunskih letih in sicer za namene, ki so že vključeni v proračun tekočega leta.

V tekočem letu lahko župan pogodbeno prevzame obveznosti iz zgornjega odstavka tega člena v naslednjih obsegih:

- za investicijske odhodke in investicijske transfere, ki so določeni v investicijskem programu, ki jih je sprejel Občinski svet, v obsegu in dinamiki, ki je določen v tem investicijskem programu ali drugem dokumentu;
- za investicijske odhodke in investicijske transfere do višine, ki ne presega 70% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za te namene, od tega:
 1. v letu po tekočem proračunskem letu 40% navedenih pravic porabe in
 2. ostalih prihodnjih letih 30% navedenih pravic porabe;
- za odhodke ne investicijskega značaja do višine, ki ne presega 25% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za blago in storitve ter za tekoče transfere (skupini 40 in 41 v bilanci prihodkov in odhodkov).

V skladu s prvim odstavkom tega člena se smiselno uskladi tudi načrt razvojnih programov za prevzete obveznosti v breme proračunov prihodnjih let.

9. člen
(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Predstojnik neposrednega uporabnika lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20% mora predhodno potrditi občinski svet.

Projekti, za katere se zaradi prenosa plačil v tekoče leto, zaključek financiranja prestavi iz predhodnega v tekoče leto, se uvrstijo v načrt razvojnih programov po uveljavitvi proračuna.

Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve občinskega sveta.

10. člen
(proračunski sklad)

Proračunski sklad je:

1. račun proračunske rezerve, oblikovane po ZJF

Proračunska rezerva se v letu 2022 oblikuje v višini 22.000 evrov.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF do višine 22.000 evrov župan in o porabi sredstev obvešča občinski svet v okviru rednih poročil o izvrševanju proračuna.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA OBČINE

11. člen (odpis manjšega dolga)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko župan dolžniku do višine 500 EUR odpiše oziroma delno odpiše plačilo dolga.

12. člen (upravljanje prostih denarnih sredstev)

S prostimi denarnimi sredstvi na računih upravlja župan.

13. člen

Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine pod vrednostjo 10.000 EUR v posameznem primeru razpolaganja oziroma pridobivanja nepremičnine, sprejme župan.

Načrt ravnanja s premičnim premoženjem sprejme župan.

V primeru spremenjenih prostorskih potreb občine, ki jih ni bilo mogoče določiti ob pripravi načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem ali ob nepredvidenih okoliščinah na trgu, ki narekujejo hiter odziv, lahko župan oz. upravljavci nepremičnega premoženja občine, sklepajo pravne posle, ki niso predvideni v veljavnem načrtu ravnanja z nepremičnim premoženjem. Višino sredstev določi občinski svet s posebnim sklepom.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

14. člen (zadolževanje občine in proračunskih uporabnikov ter javnih podjetij)

Občina Trzin za proračunsko leto 2022 ne načrtuje zadolževanja.

6. SUBVENCIONIRANJE JAVNIH GOSPODARSKIH SLUŽB

15. člen (subvencioniranje javnih gospodarskih služb)

Gospodinjstvom in nepridobitni dejavnosti se iz proračuna Občine Trzin za leto 2022 subvencionira cena biorazgradljivih odpadkov v višini 0,0856 EUR/kg z DDV.

7. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

16. člen

Ta odlok se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin ter na spletni strani Občine Trzin in začne veljati naslednji dan po objavi, uporablja pa se od 1. januarja 2022 dalje.

Posebni del Proračuna Občine Trzin za leto 2022 in Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2022 - 2025 se skupaj z razširjenim splošnim delom Proračuna Občine Trzin za leto 2022, objavijo na spletni strani Občine Trzin in začnejo veljati hkrati z Odlokom o Proračuna Občine Trzin za leto 2022.

Številka: 410-0011/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

PREDLOG SKLEPA – PRORAČUN OBČINE TRZIN ZA LETO 2023:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

SKLEP

Občinski svet Občine Trzin je na 21. redni seji dne 6. 10. 2021 obravnaval in sprejel predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2023, predložen v obliki Odloka o Proračunu Občine Trzin za leto 2023, predloga splošnega dela in posebnega dela Proračuna Občine Trzin za leto 2023, predloga Načrta razvojnih programov Občine Trzin za leto 2023-2026 in Obrazložitev Proračuna Občine Trzin za leto 2023 kot celote.

Odlok o Proračunu Občine Trzin za leto 2023 se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin, drugi sprejeti deli Proračuna Občine Trzin za leto 2023 se objavijo na spletni strani Občine Trzin.

Proračun Občine Trzin za leto 2023 začne veljati naslednji dan po objavi, uporabljati pa se začne od 1. 1. 2023 dalje.

Številka: 21-10.2/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

PREDLOG ODLOKA:**Besedilo odloka – Proračun Občine Trzin za leto 2023:**

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

Odlok o Proračunu Občine Trzin za leto 2023**1. SPLOŠNA DOLOČBA****1. člen**
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Trzin za leto 2023 določajo struktura in višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštEV občine in javnega sektorja na ravni občine (v nadaljnjem besedilu: proračun).

2. VIŠINA SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA IN STRUKTURA POSEBNEGA DELA PRORAČUNA**2. člen**
(sestava proračuna in višina splošnega dela proračuna)

V splošnem delu proračuna so za leto 2023 prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov oz. podkontov.

Splošni del proračuna na ravni podskupin kontov se za leto 2023 določa v naslednjih zneskih:

<i>A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</i>		v evrih
Skupina/podskupina kontov	NAMEN	PRORAČUN 2023
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	4.812.089
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	4.154.576
70	DAVČNI PRIHODKI	3.216.432
700	Davki na dohodek in dobiček	2.205.372
703	Davki na premoženje	994.210
704	Domači davki na blago in storitve	16.850
706	Drugi davki	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	938.144
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	708.106
711	Takse in pristojbine	5.000
712	Globe in druge denarne kazni	66.300
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	2.630

714	Drugi nedavčni prihodki	156.808
72	KAPITALSKI PRIHODKI	80.000
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0
721	Prihodki od prodaje zalog	0
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	80.000
73	PREJETE DONACIJE	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	0
731	Prejete donacije iz tujine	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	577.512
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	577.512
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	6.849.273
40	TEKOČI ODHODKI	2.139.228
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	736.602
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	112.108
402	Izdatki za blago in storitve	1.177.518
403	Plačila domačih obresti	0
409	Rezerve	113.000
41	TEKOČI TRANSFERI	1.365.847
410	Subvencije	41.055
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	805.740
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	119.876
413	Drugi tekoči domači transferi	399.176
414	Tekoči transferi v tujino	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	3.236.064
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	3.236.064
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	108.134
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	11.900
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	96.234
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK, PRIMANKLJAJ (I.-II.)	-2.037.184
<i>B. RAČUN</i>	<i>FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</i>	
	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	

750	Prejeta vračila danih posojil	
751	Prodaja kapitalskih deležev	
752	Kupnine iz naslova privatizacije	
	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJA KAPITALSKIH DELEŽEV(440+441+442)	
44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	
440	Dana posojila	
441	Povečanja kapitalskih deležev in naložb	
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	
	VI. PREJETA POSOJILA - DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	
<i>C. RAČUN</i>	<i>FINANCIRANJA</i>	
	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	
50	ZADOLŽEVANJE	
500	Domače zadolževanje	
	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	
55	ODPLAČILA DOLGA	
550	Odplačila domačega dolga	
	IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-2.037.184
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	2.037.184
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2022	3.117.364

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ki so razdeljeni na naslednje programske dele: področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme, predpisane s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na podskupine kontov in konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna do ravni proračunskih postavk-podskupin kontov in načrt razvojnih programov sta prilogi k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Trzin.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen
(izvrševanje proračuna)

V tekočem letu se izvršuje proračun tekočega leta.

Proračun se izvršuje skladno z določbami zakona, ki ureja javne finance in podzakonskimi predpisi, izdanimi na njegovi podlagi in tega odloka.

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-podkonta.

Veljavni načrt razvojnih programov tekočega leta mora biti za tekoče leto usklajen z veljavnim proračunom.

4. člen (namenski prihodki in odhodki proračuna)

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena Zakona o javnih financah, tudi naslednji prihodki:

1. prihodki požarne takse po 58. členu Zakona o varstvu pred požarom (ZVPoz), ki se uporabijo za namene, določene v tem zakonu,
2. pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
3. prihodek od turistične takse, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
4. prihodki od prodaje ali zamenjave občinskega stvarnega premoženja, ki se uporabijo za namene, določene z zakonom,
5. komunalni prispevek, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
6. koncesijska dajatev od prirejanja posebnih iger na srečo, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
7. odškodnine iz naslova zavarovanj, ki se uporabijo za odpravo škodnih primerov,
8. prihodki iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev, ki so namenjeni za vlaganja v telekomunikacijsko in informacijsko infrastrukturo,
9. prihodki iz naslova najemnine Doma starejših Trzin, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju Doma starejših Trzin,
10. prihodki od najemnin JKP Prodnik d.o.o., ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju vodovoda in druge komunalne infrastrukture,
11. prihodki od najemnin JP CČN Domžale-Kamnik, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju skupnih objektov in naprav za čiščenje in odvajanje odpadnih voda,
12. prihodki iz naslova koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

5. člen (dodatno pridobljena namenska sredstva)

Če se med letom v proračunu zagotovijo namenska sredstva, ki v prvotnem proračunu niso bila predvidena, se sredstva razporedijo na postavko, za katero so bila smiselno pridobljena ali pa se na predlog predlagatelja finančnega načrta odpre nova postavka.

Obveznosti v breme sredstev iz prvega odstavka tega člena, se lahko prevzamejo le, če so sredstva že nakazana v proračun, ali pa je izdan sklep ali odločba pristojnega organa in podpisana pogodba o dodelitvi sredstev.

6. člen (prerazporejanje pravic porabe)

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna za leto izvrševanja.

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med glavnimi programi v okviru posameznega področja proračunske porabe odloča na predlog neposrednega uporabnika župan.

Obsežnejše prerazporeditve pravic porabe oziroma spremembe proračuna se na predlog župana izvedejo z rebalansom proračuna, ki ga sprejme občinski svet.

7. člen
(poročanje o izvrševanju proračuna)

Župan o izvrševanju in realizaciji proračuna v prvi polovici leta poroča občinskemu svetu praviloma v mesecu juliju, konec leta oziroma z zaključnim računom pa o celoletnem izvrševanju in realizaciji proračuna v preteklem letu.

8. člen
(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let)

Župan lahko v imenu Občine Trzin pogodbeno prevzema tudi obveznosti, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih proračunskih letih in sicer za namene, ki so že vključeni v proračun tekočega leta.

V tekočem letu lahko župan pogodbeno prevzame obveznosti iz zgornjega odstavka tega člena v naslednjih obsegih:

- za investicijske odhodke in investicijske transfere, ki so določeni v investicijskem programu, ki jih je sprejel Občinski svet, v obsegu in dinamiki, ki je določen v tem investicijskem programu ali drugem dokumentu;
- za investicijske odhodke in investicijske transfere do višine, ki ne presega 70% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za te namene, od tega:
 1. v letu po tekočem proračunskem letu 40% navedenih pravic porabe in
 2. ostalih prihodnjih letih 30% navedenih pravic porabe;
- za odhodke ne investicijskega značaja do višine, ki ne presega 25% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za blago in storitve ter za tekoče transfere (skupini 40 in 41 v bilanci prihodkov in odhodkov).

V skladu s prvim odstavkom tega člena se smiselno uskladi tudi načrt razvojnih programov za prevzete obveznosti v breme proračunov prihodnjih let.

9. člen
(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Predstojnik neposrednega uporabnika lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20% mora predhodno potrditi občinski svet.

Projekti, za katere se zaradi prenosa plačil v tekoče leto, zaključek financiranja prestavi iz predhodnega v tekoče leto, se uvrstijo v načrt razvojnih programov po uveljavitvi proračuna.

Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve občinskega sveta.

10. člen
(proračunski sklad)

Proračunski sklad je:

13. račun proračunske rezerve, oblikovane po ZJF

Proračunska rezerva se v letu 2023 oblikuje v višini 22.000 evrov.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF do višine 22.000 evrov župan in o porabi sredstev obvešča občinski svet v okviru rednih poročil o izvrševanju proračuna.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA OBČINE

11. člen (odpis manjšega dolga)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko župan dolžniku do višine 500 EUR odpiše oziroma delno odpiše plačilo dolga.

12. člen (upravljanje prostih denarnih sredstev)

S prostimi denarnimi sredstvi na računih upravlja župan.

13. člen

Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine pod vrednostjo 10.000 EUR v posameznem primeru razpolaganja oziroma pridobivanja nepremičnine, sprejme župan.

Načrt ravnanja s premičnim premoženjem sprejme župan.

V primeru spremenjenih prostorskih potreb občine, ki jih ni bilo mogoče določiti ob pripravi načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem ali ob nepredvidenih okoliščinah na trgu, ki narekujejo hiter odziv, lahko župan oz. upravljavci nepremičnega premoženja občine, sklepajo pravne posle, ki niso predvideni v veljavnem načrtu ravnanja z nepremičnim premoženjem. Višino sredstev določi občinski svet s posebnim sklepom.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

14. člen (zadolževanje občine in proračunskih uporabnikov ter javnih podjetij)

Občina Trzin za proračunsko leto 2023 ne načrtuje zadolževanja.

6. SUBVENCIONIRANJE JAVNIH GOSPODARSKIH SLUŽB

15. člen (subvencioniranje javnih gospodarskih služb)

Gospodinjstvom in nepridobitni dejavnosti se iz proračuna Občine Trzin za leto 2023 subvencionira cena biorazgradljivih odpadkov v višini 0,0750 EUR/kg z DDV.

7. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

16. člen

Ta odlok se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin ter na spletni strani Občine Trzin in začne veljati naslednji dan po objavi, uporablja pa se od 1. januarja 2023 dalje.

Posebni del Proračuna Občine Trzin za leto 2023 in Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2023 - 2023 se skupaj z razširjenim splošnim delom Proračuna Občine Trzin za leto 2023, objavijo na spletni strani Občine Trzin in začnejo veljati hkrati z Odlokom o Proračunu Občine Trzin za leto 2023.

Številka: 410-0011/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

SPLOŠNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2022:

SPLOŠNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2023:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

Proračun Občine Trzin za leto 2022 – splošni del

Proračun Občine Trzin za leto 2023 – splošni del

Številka: 410-0011/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

POSEBNI DEL PREDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2022:

POSEBNI DEL PREDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2023:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

Proračun Občine Trzin za leto 2022 – posebni del

Proračun Občine Trzin za leto 2023 – posebni del

Številka: 410-0011/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV OBČINE TRZIN ZA LETO 2022-2025:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2022-2025

Številka: 410-0011/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV OBČINE TRZIN ZA LETO 2023-2026:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20- ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20- ZFRO) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) na 21. redni seji, dne 6. oktobra 2021, sprejel

Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2023-2026

Številka: 410-0011/2021

Datum: 6. 10. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.